

## Övergripande ansvarsutövande – Socialnämnden år 2019

Av kommunallagen och god revisions sed följer att revisorerna årligen ska granska alla styrelser, nämnder och fullmäktigeberedningar.

Kommunstyrelse, facknämnder och beredningar ska förvalta och genomföra verksamheten i enlighet med fullmäktiges uppdrag, lagar och föreskrifter. För att fullgöra uppdraget bör respektive organ bygga upp system och rutiner för ledning, styrning, uppföljning, kontroll och rapportering samt säkerställa att dessa verktyg tillämpas på avsett sätt. En bristfällig styrning och kontroll kan riskera att verksamheten inte bedrivs och utvecklas på avsett sätt.

Under året har vi gett PwC i uppdrag att granska ansvarsutövandet i styrelsen. Granskningen har dokumenterats i en separat rapport.

Med utgångspunkt i rapporten och våra iakttagelser för året är vår bedömning att socialnämnden i allt väsentligt haft en ändamålsenlig verksamhet, tillfredsställande ekonomi och tillräcklig intern kontroll.

I vår grundläggande granskning framgår förbättringsområden som nämnden behöver fortsätta att förbättra och/eller tydliggöra vad avser att;

- vi anser att det är positivt att socialnämnden har indikatorer med styrmått och målvärden som grund till sin måluppföljning. Nämnden bör utveckla dessa så att uppföljning och prognos för måluppfyllelse avseende verksamhetsmålen även kan lämnas i delårsrapporten.
- vi bedömer att presentationen av måluppfyllelsen i årsredovisningen kan förtydligas ytterligare genom att nämnden även presenterar sin sammanvägda bedömning av måluppfyllelsen för respektive mål, i direkt koppling till indikatorernas resultat och genomförda aktiviteter.
- nämnden behöver förbättra sin måluppfyllelse avseende verksamhetsmålen.
- nämnden bör vidta åtgärder i samband med uppkomna avvikelser vid uppföljning av internkontrollplanen. Nämnden bör även följa upp vidtagna åtgärder.

Vi kommer under innevarande års granskning följa nämndens arbete med detta.

Götene kommuns revisorer

Peter Legendi

Jan-Olof Karlsson

Inger Kindberg

Mikael Larsson

Rebecka Dirfeldt

Camilla Rydberg